

План работы Комитета по ПОД/ФТ и коррупции 2024 г

Цель		2024 год	Исполнитель	Ожидаемый результат
Усиление роли субъектов аудиторской деятельности в системе противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и борьбе с коррупцией				
1	Обеспечение действенного функционирования Комитета СРО ААС по противодействию коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма по соблюдению требований к поведению аудиторов и работников аудиторских организаций	1 квартал	Бутовский	Формирование комитета в новом составе
2	Организация совместных вебинаров СРО с участием представителей Росфинмониторинга по вопросам практического исполнения аудиторами и аудиторскими организациями обязанностей в части ПОД/ФТ/ФРОМУ. <i>СРО аудиторов</i>	2 квартал 4 квартал		Усиление роли субъектов аудиторской деятельности в системе противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма и борьбе с коррупцией
	В том числе:			
	Вебинар «Актуальные вопросы по ПОД/ФТ»	2 квартал 4 квартал	Бутовский, Филиппев май, ноябрь или декабрь 2024. Всего 2-3 вебинара	
3	Разработка/доработка методических материалов СРО по вопросам противодействия коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных	1 квартал 2 квартал 3 квартал		

	преступным путем, и финансированию терроризма для аудиторских организаций, оказывающих и не оказывающих бухгалтерские и юридические услуги. <i>СРО аудиторов</i>	4 квартал		
	В том числе: «Правила внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения»			Веслова, Дмитрюк, Коныгин
	Подготовка методических материалов «Вопросы и ответы» в сфере ПОДФТ на основании часто задаваемых вопросов от аудиторов	4 квартал		Бутовский
4	Мониторинг изменений в нормативном регулировании аудиторской деятельности по вопросам противодействия коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, обновление информационных и методических материалов СРО при установлении необходимости. <i>СРО аудиторов</i>	1 квартал 2 квартал 3 квартал 4 квартал		Веслова, Дмитрюк, Коныгин
	В том числе: Проверка необходимости внесения изменений в «Правила внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения» в соответствии с	1 квартал 2 квартал 3 квартал 4 квартал		Веслова, Дмитрюк, Коныгин

	изменением законодательства в области ПОДФТ			
	Подготовка обзора актуальной нормативной документации в сфере ПОДФТ	4 квартал	Веслова, Дмитрюк, Коныгин	
5	Подготовка обзора судебной практики по вопросам ПОД/ФТ и коррупции	1 квартал 2 квартал 3 квартал 4 квартал	Сычева	
6	Подготовка информационных и методических материалов СРО по вопросам противодействия коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма для аудиторских организаций при проведении аудитов аудируемых лиц различных секторов экономики. <i>СРО аудиторов</i>	1 квартал 2 квартал		
	Разъяснения по вопросам противодействия коррупции и легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма для аудиторских организаций, проводящих аудиторские проверки организаций строительной деятельности – подрядчиков, субподрядчиков	3 квартал	Филиппев Д.	
	Разъяснения по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и Финансированию терроризма при оказании аудиторских услуг в отношении страховых организаций	2 квартал	Гродздовская Н.	

	Разъяснение по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и Финансированию терроризма при оказании аудиторских услуг в отношении организаций розничной торговли и общественного питания	2 квартал	Сычева И.	
	Разъяснение по вопросам противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и Финансированию терроризма при оказании аудиторских услуг организаций СМИ	4 квартал	Ананьев И. Маликова Н.	
7	Осуществление мониторинга и анализа исполнения обязанностей, соблюдения запретов, ограничений и требований, установленных законодательством Российской Федерации в целях противодействия коррупции, аудиторами и работниками аудиторских организаций СРО ААС	Веслова	до 1 ноября 2024 г.	Повышение эффективности соблюдения аудиторами и работниками аудиторских организаций требований законодательства Российской Федерации о противодействии коррупции, касающихся предотвращения и урегулирования конфликта интересов, в том числе привлечения таких лиц к ответственности в случае их несоблюдения. Анализ запретов, ограничений и требований, установленных в целях противодействия коррупции
8	Осуществление мониторинга соблюдения работниками СРО ААС, аудиторами и работниками аудиторских организаций ограничений, предусмотренных Федеральным законом от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» (далее	Ананьев; ответствен ые сотрудники СРО ААС	Постоянно	Повышение эффективности деятельности СРО ААС по противодействию коррупции

	– Федеральный закон «О противодействии коррупции»), при приеме на работу и увольнении работников			
9	Создание базы тестовых и иных оценочных заданий по антикоррупционной тематике, применяемых в целях контроля уровня знаний законодательства Российской Федерации в области противодействия коррупции и легализации	Председатель Комитета; ответственные сотрудники СРО ААС	По мере изменения законодательства	Повышение уровня правовой грамотности аудиторов в области знания антикоррупционного законодательства и умения принимать меры по предотвращению коррупционных правонарушений
10	Содействие повышению квалификации работников организации, в должностные обязанности которых входит участие в противодействии коррупции и легализации	Веслова, Филиппьев; ответственные сотрудники СРО	постоянно	Повышение уровня квалификации работников, ответственных за работу по профилактике коррупционных и иных правонарушений
11	Осуществление антикоррупционной экспертизы в отношении нормативных правовых актов в целях выявления с учетом мониторинга соответствующей правоприменительной практики коррупциогенных факторов и устранение таких факторов	Председатель Комитета; члены Комитета	По мере необходимости	Выявление в нормативных правовых актах (проектах нормативных правовых актов) коррупциогенных факторов и их устранение в порядке, установленном законодательством Российской Федерации
12	Обеспечение эффективного взаимодействия с государственными органами по вопросам организации противодействия коррупции и легализации в организациях - членах СРО ААС	Филиппьев, Ананьев, Ответственные сотрудники СРО ААС	Постоянно	Повышение эффективности деятельности по противодействию коррупции, оперативное реагирование на коррупционные правонарушения и обеспечение соблюдения принципа неотвратимости

				ответственности за коррупционные и иные правонарушения
13	Обеспечение размещения на официальном сайте СРО ААС в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» информации об антикоррупционной деятельности, ведение специализированного раздела о противодействии коррупции и легализации	Секретарь комитета, ответственны е сотрудники СРО ААС	Постоянно	Обеспечение доступа к информации об антикоррупционной деятельности СРО ААС
14	Обеспечение функционирования в СРО ААС «телефона доверия» по вопросам противодействия коррупции	Председатель Комитета	Постоянно	Повышение эффективности деятельности по выявлению фактов коррупции в СРО ААС и пресечение коррупционных проявлений
15	Мониторинг публикаций в открытых источниках о фактах проявления коррупции и легализации в СРО ААС, аудиторских организациях – членах СРО ААС, организация проверки таких фактов	Сычева, Дмитрюк, Ответственны е сотрудники СРО ААС	Постоянно	Выявление фактов проявления коррупции в СРО ААС, членах СРО ААС, пресечение коррупционных проявлений
16	Освещение в Вестнике СРО ААС информации о реализации мероприятий, направленных на противодействие коррупции и легализации	Секретарь комитета	постоянно	Повышение эффективности деятельности СРО ААС